

Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzője
8697 Öreglak, Fő u. 14.

Előterjesztés

Készült Öreglak Község Önkormányzata Képviselő-testületének és
Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. május 28. napján tartandó együttes ülésére

Napirend: Az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása

Előadó: Vincze Rita jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 81.§ (39) bekezdés f) pontja alapján a jegyző minden évben beszámol a Képviselő-testületeknek a hivatal munkájáról.

A jegyző éves beszámolási kötelezettségéről a közös önkormányzati hivatal létrehozásáról és működtetéséről szóló megállapodás is rendelkezik.

Fenti kötelezettségemnek eleget téve az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 202. évi munkájáról az alábbiak szerint számolok be.

Az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal ellátja a Möt.-ben és a vonatkozó egyéb jogszabályokban a számára meghatározott feladatokat Öreglak és Somogyvámos települések vonatkozásában. A közös önkormányzati hivatal feladatait részletesen a társult települések önkormányzatai által jóváhagyott, a közös hivatal működtetésére és fenntartására létrejött megállapodás, valamint a hivatal szervezeti és működési szabályzata tartalmazza. Somogyvámos településen a közös önkormányzati hivatalnak kirendeltsége működik adóigazgatási, anyakönyvvezetői és pénzügyi tevékenység végzésére.

1. A hivatal személyi és tárgyi feltételeinek alakulása

Az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal Öreglak Község és Somogyvámos Községi Önkormányzatai Képviselő-testületeinek döntésével az Öreglaki Polgármesteri Hivatala jogutódjaként 2013. január 1-jével alakult meg.

A hivatal **engedélyezett létszáma** jelenleg 8 fő köztisztviselő (ebből 1 fő állandó munkavégzési helye a Somogyvámosi önkormányzati hivatal).

Az év során személyi változás nem történt a hivatal állományában.

A hivatal szakmai feladatait a jegyző és hét ügyintéző látja el. Valamennyien rendelkeznek a munkakörükhöz előírt szakmai képezéssel. Közigazgatási alap-és szakvizsga kötelezettségének valamennyi köztisztviselő eleget tett.

A mérlegképes könyvelők részére előírt kötelező továbbképzésen a pénzügyi, gazdálkodási feladatokat ellátó köztisztviselők 2023. évben is részt vettek.

Jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően valamennyi köztisztviselőnek részt kell vennie az általa

kiválasztott kötelező továbbképzésen is.

A képzési kötelezettségének – a 2023. évi képzési tervben foglaltaknak megfelelően – valamennyi köztisztviselő eleget tett. A képzések távoktatásos (számítógépes hálózaton elérhető) formában történtek.

Elmondható, hogy a hivatal feladataihoz az ügyintézői létszám elegendő, de egyben szükséges is ahhoz, hogy az apparátus továbbra is jó színvonalon tudja végezni szakmai munkáját.

A hivatali dolgozók munkaterületek szerinti megoszlása jelenleg a következő:

- Jegyző,
- Pénzügyi ügyintéző 2 fő
- Szociális ügyintéző 1 fő
- Adóigazgatási ügyintéző 2 fő,
- Műszaki ügyintéző 1 fő
- Titkársági ügyintéző 1 fő

A polgármesterek ugyan nem hivatali dolgozók, de feltétlenül ki kell térni az Ő munkájukra is, hiszen szervező, irányító, esetenként végrehajtó tevékenységükkel jelentős részt vállalnak az önkormányzati feladatok ellátásában.

A hivatal ügyfélfogadása rendje az alábbiak szerint alakul:

A Hivatalban a munkaidő heti 40 óra, amely

- hétfőtől csütörtökig 7³⁰ órától 16⁰⁰ óráig,
- pénteken 7³⁰ órától 13³⁰ óráig tart.

Az ebédidő 30 perc, amelyet 12⁰⁰- 12³⁰ között lehet igénybe venni.

Az ügyfélfogadás mindkét hivatalban a hét négy napján délelőtti órákban van, Öreglakon csütörtöki napon , Somogyvámoson pénteki napon nincsen ügyfélfogadás.

Feladatellátás a Somogyvámosi Kirendeltségen:

A 8 fő köztisztviselőből 1 fő pénzügyi- gazdálkodási feladatokat lát el állandó jelleggel a Somogyvámosi Kirendeltségen, egy fő adóigazgatási munkakörben heti két napot tölt a Somogyvámosi hivatalban, a szociális, a műszaki ügyintéző és a jegyző heti ½-½-napot töltenek Somogyvámosi kirendeltségen.

Somogyvámos tekintetében elsődleges szempont volt, hogy az ügyfeleknek ne kelljen ügyintézés miatt utazniuk. Ezért a szociális ügyek, anyakönyvi ügyek, hagyatéki ügyek, műszaki ügyek intézése, pénztári kifizetések stb. ellátása az öreglaki székhelyhivatal ügyintézői útján történik Somogyvámos településen is.

A jegyző minden héten egy alkalommal, csütörtöki napokon, 8-12 óráig a Somogyvámosi kirendeltségen tart ügyfélfogadást, és végzi a helyben ellátandó hivatali teendőket.

Az ügyintézés során a székhelyhivatal és a kirendeltség között az információáramlás folyamatos, jó munkakapcsolat alakult ki.

A feladatellátás finanszírozása

A feladatfinanszírozás szabályait a központi költségvetésről szóló törvény, míg a fenntartó önkormányzatok hozzájárulásának szabályait a társulási megállapodás tartalmazza.

A hivatal költségvetésében kerül megtervezésre a köztisztviselők személyi juttatása a járulékokkal együtt, az éves képzési költségek, a kiküldetések és költségtérítések előirányzata, valamint az összes szakmai dologi kiadás. A hivatal működéséhez biztosított állami támogatást a székhely

önkormányzat részére folyósítják.

A hivatal működéséhez szükséges fedezet biztosításához a központi költségvetés az éves költségvetési törvényben meghatározott engedélyezett létszámkeret szerint járul hozzá.

A 2023. évi költségvetés végrehajtását és a gazdálkodást érintő beszámolót külön napirend keretében terjesztjük a Képviselő-testületek elé.

Tárgyi feltételek:

A hivatalban a munkavégzés tárgyi feltételei is biztosítottak, ennek költségeit az épületek és a bútorzatok tekintetében az épületeket fenntartó önkormányzatok viselik. Az elmúlt években a székhely hivatal épülete több lépcsőben került felújításra. Már 2022-ben felújításra került az irattár, egy teljeskörű selejtezés is megvalósult, melynek keretében az iratok mennyiségét tekintve kb. 50%-a selejtezésre került. Sajnos a hivatalnak helyet adó épület fűtés korszerűsítésére beadott pályázatunk nem nyert támogatást, de a tervek szerint Öreglak önkormányzat igyekszik saját erőből megvalósítani a beruházást, hogy a munkakörülményeink az energiaárak emelkedése ellenére is javuljanak a téli fűtést vonatkozásában.

Mindkét település hivatali épületében kiépült a szélessávú internet, melyhez valamennyi ügyintéző rendelkezik hozzáféréssel, illetve mindkét helyszínen rendelkezésre áll egy-egy multi funkciós fénymásoló gép is. A kulturált ügyfélfogadáshoz, illetve kiszolgáláshoz minden tárgyi felszerelés rendelkezésre áll. Egész évben problémát jelentett és jelenleg is gondot okoz a vonalas telefonjaink elérhetősége, ezért a telefonhálózatunk újbóli átépítését szükséges elvégezni. Az elmúlt évben jelentős átalakítás folyt a hivatal székhelyének helyet adó öreglaki önkormányzati épületben. Egymásután folyt az irodák felújítása, festése, mázolása, új és felújított bútorokkal való ellátása, ami jelenleg is folyamatban van. Emellett elkészült az elavult mellékhelyiségek teljes felújítása, ezzel a mozgáskorlátozott mellékhelyiség szabályos biztosítása mellett színvonalas, esztétikus, és korszerű helyisége lett a többfunkciós község házának.

Ugyancsak biztosítottak a hivatal zavartalan működéséhez a legszükségesebb szakmai anyagok, valamint a munkánkat megkönnyítő számítástechnikai programok (pl. könyvelőprogram, iktatóprogram, hatósági nyilvántartások). Az ügyintézői számítógépek folyamatos javítása, karbantartása, esetenként cseréje indokolt volt, 2023. évben 1 gép teljes cseréje volt indokolt.

2. A hivatal önkormányzati döntések előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos munkája

A hivatal mindkét településen ellátja a képviselő-testületek, a bizottságok, valamint a nemzetiségi önkormányzatok döntéseinek előkészítésével, végrehajtásuk szervezésével kapcsolatos feladatokat. Elkészíti a testületek elé kerülő anyagokat, gondoskodik a döntések végrehajtásáról, elkészíti az ülések jegyzőkönyvét, nyilvántartja a határozatokat, rendeleteket, döntésre előkészíti az önkormányzati – a képviselő-testület, bizottság, vagy polgármester hatáskörébe tartozó – hatósági ügyeket.

Az Mötvtv szerint a közös önkormányzati hivatal jegyzője, vagy megbízottja minden településen köteles biztosítani az ügyfélfogadást, illetve a képviselő-testületi, bizottsági, és a külön jogszabály és megállapodás alapján – a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületi ülésein való részvételt. A törvényi elvárásnak maradéktalanul eleget tudtunk tenni. Mindkét településen biztosítottam a helyszíni ügyfélfogadást és személyesen vettem részt valamennyi képviselő-testületi, bizottsági, és nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének ülésén.

A hivatal munkájának szervezése során kiemelt feladat a képviselő-testületi, bizottsági ülések előkészítése, adminisztrációja, a döntések végrehajtása.

A Képviselő-testületi ülések jellemző adatai:

	Öreglak	Somogyvámos
Testületi ülések száma:	14	11
Hozott határozatok száma:	76	74
Megalkotott rendeletek száma:	13	16

A fenti bizottságon kívül mindkét településen működnek a kötelezően létrehozandó Ügyrendi Bizottságok is, melyek Somogyvámoson és Öreglakon is 2-2 alkalommal üléseztek.

A képviselő-testületek és a Roma Nemzetiségi Önkormányzatok testülete közötti megállapodás értelmében a hivatal köztisztviselő segítik a nemzetiségi önkormányzatok munkáját is. Előkészítik a nemzetiségi önkormányzatok testületi üléseinek anyagát, vezetik a jegyzőkönyveket, közreműködnek a döntések végrehajtásában, valamint ellátják a gazdálkodási feladatait.

A nemzetiségi önkormányzat tevékenységével kapcsolatos feladatellátás jellemző adatai:

	Öreglaki Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Somogyvámosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Testületi ülések száma:	6	6
Hozott határozatok száma:	20	30

A hivatal önkormányzati feladatainak egy részét teszi csak ki a képviselő-testületek működésével kapcsolatos, a fentiekben ismertetett adminisztráció ellátása. Nagy felelősséget és sok munkát jelent az önkormányzatok jogszabályokban megfogalmazott feladatainak megszervezése, szükség esetén közreműködés a végrehajtásban. Ennek keretében gondoskodni kell többek között a közművek működtetéséről, a település tisztántartásáról, az önkormányzati utak karbantartásáról, az önkormányzati beruházások végrehajtásáról, az önkormányzati tulajdonú épületek fenntartásáról, az óvodai köznevelési, a közművelődési, szociális feladatok ellátásáról, az egészségügyi alapellátásról. A hivatal ezekben a tevékenységekben elsősorban szervezőként vesz részt, valamint biztosítja a feladatellátás jogszabályi feltételeinek teljesítését (engedélyek beszerzése, nyilvántartások vezetése, regisztráció, a szükséges rendeletek előkészítése, stb.).

3. Államigazgatási hatósági feladatok ellátása

Az Möt. 84.§ (1) bekezdése alapján a hivatal látja el a polgármester, illetve a jegyző feladat és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat is.

Az ügyiratok iktatása külön szabályzatban foglaltak szerint, központilag Öreglak településen történik.

A hivatalhoz 2023. évben 3253 főszámra iktatott ügyirat érkezett.

Az államigazgatási feladatok, hatósági jogkörök döntő többségét jegyző látja el. Kivételesen a hivatal ügyintézője (pl. anyakönyvvezető) is gyakorolhat ilyen hatáskört.

Államigazgatási hatósági jogkörrel kivételesen polgármester is felruházható főként a honvédelmi, polgári védelmi és katasztrófa-elhárítás területén.

2023. évben egyetlen fellebbezés sem érkezett a jegyzői hatáskörben meghozott döntésekkel szemben. Az ügyek teljes számban első fokon intéződtek el, az állampolgárok elfogadják a hivatal döntéseit.

Az önkormányzati hatósági ügyek címzettje a képviselő-testület, illetve átruházott hatáskörében a polgármester.

2023. évben a leggyakrabban előforduló **önkormányzati hatósági ügyek** a szociális igazgatás ágazatban az önkormányzati segítyezéssel (települési támogatás) kapcsolatos ügyek voltak.

A nagyobb számban előforduló **államigazgatási hatósági ügyek** a következők:

1. gyermekvédelmi és gyámügyi igazgatás,
2. anyakönyvi és állampolgársági ügyek,
3. adóigazgatási ügyek,
4. ipar, kereskedelmi igazgatási ügyek,
5. földművelésügy, állat-és növényegészségügyi igazgatási ügyek,
6. környezetvédelem, építési ügyek, településrendezés,
7. köznevelési és közművelődésügyi igazgatás
8. népszésség nyilvántartás,

Az iktatott ügyiratok közül kb. 70 %-a érdemi határozattal lezárt ügy, amelynek 30 %-a államigazgatási, míg 70 %-a határozat önkormányzati hatósági ügyben született. A határozatok döntő többsége adóügyekben, valamint szociális és gyermekvédelmi területen született.

A költségvetési-gazdálkodási feladatok végzése során a székhelyhivatal ügyintézői látják el Öreglak Község Önkormányzata, az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal, az Öreglaki Kerekerdő Óvoda, valamint az Öreglaki Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási feladatait. A Somogyvámosi Kirendeltség pénzügyi-gazdálkodási ügyintézője pedig Somogyvámos Községi Önkormányzat, a Somogyvámosi Tarkarét Óvoda és Somogyvámosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási feladatait látja el.

A költségvetési szervek elkülönült gazdálkodásából adódóan valamennyi államháztartási szerv önálló törzskönyvvel bejegyzett szervezet, a Magyar Államkincstár felé valamennyi szervezet külön-külön készít költségvetést, beszámolót, negyedévente pénzforgalmi jelentést, mérlegjelentést, valamint a havi pénzforgalomról jelentést. A költségvetési szervek bevételeinek, kiadásainak alakulásáról az illetékes ügyintézők minden költségvetési tárgykört érintő ülésen részletes tájékoztatást nyújtanak a képviselő-testületeknek. A fenti feladatcsoportba sorolható a közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatok ellátása is.

A belső ellenőrzési feladatokat mindkét település társulásban, a Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás útján láttatja el. A belső ellenőrzési terveket minden évben a képviselő-testület elé terjesztjük, hasonlóan önálló napirend keretében adunk számot a belső ellenőrzés által lefolytatott ellenőrzések tapasztalatairól.

Ellenőrzések:

A Somogy Vármegyei Kormányhivatal törvényességi felügyelet jogkörében eljárva 2023. évben egyik Önkormányzat esetében sem élt törvényességi felhívással.

A Miniszterelnökséget vezető miniszter a 1355/2023.(VIII.3.) Korm. rendelet alapján a helyi önkormányzatok képviselő-testületeinek polgármesteri hivatalainál és az önkormányzatok által fenntartott közös önkormányzati hivataloknál a vármegyei kormányhivatalok bevonásával közszolgálati ellenőrzést hajtott végre.

Ennek keretében a Somogy Vármegyei Kormányhivatal 2023 őszén ellenőrzését megvalósította hivatalunknál, az ellenőrzési jelentésben foglalt észrevételekre az intézkedést megtettük.

A Magyar Államkincstár Somogy Vármegyei Igazgatósága 2023. évben nem végzett helyszíni ellenőrzést egyik önkormányzatnál sem.

A belső ellenőrzést a Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társuláson keresztül oldottuk meg mindkét önkormányzatnál, a belső ellenőri jelentésről szintén külön napirend keretében tájékoztatom a Képviselő-testületeket.

Ezúton is köszönöm a Tisztelt Képviselő-testületeknek magam és kollégáim nevében is munkánk támogatását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi munkájáról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat

Öreglak/Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő- testülete az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi tevékenységéről szóló beszámolót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Vincze Rita jegyző

Határidő: azonnal

Öreglak, 2024. május 17.



Vincze Rita s.k.
jegyző

Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal
8697 Öreglak, Fő u. 14.
Telefon: 85/530-013.

Előterjesztés

Öreglak és Somogyvámos Községi Önkormányzatok Képviselő-testületeinek 2024. május 28-án tartandó együttes ülésére

Napirend: Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének 3. sz. módosítása

Előadó: Vincze Rita jegyző

Tisztelt Képviselő- testületek!

A közös hivatal fenntartó önkormányzatok képviselő testületei 2023. február 13-án tartott testületi ülésen fogadták el a hivatal 2023. évi költségvetését, 56 445 066 Ft bevételi és kiadási előirányzattal.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a szabályozza az előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az államháztartás önkormányzati alrendszerében. A közös hivatal költségvetését 2 alkalommal, 2023. május 23-án illetve 2023. november 9-én módosították az alábbiak szerint:

- Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 26/2023. (V.13.) sz. határozatával,
- Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 56/2023.(XI.9.) sz. határozatával
- Öreglak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 27/2023. (V.13.) sz. határozatával
- Öreglak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 61/2023.(XI.9.) sz. határozatával az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzata 59 708 602 Ft.

A közös hivatal költségvetését a következők miatt szükséges módosítani:

A megszűnt Dél-dunántúli Takarékszövetkezet Bank Zrt. felszámolási eljárása lezárult 2023. évben. Az eddig nyilvántartott 1 227 013 Ft-ot értékvesztésként kellett elszámolni.

Ezek együttes hatására a következő előirányzat módosítást javaslom:

Bevételi előirányzat módosítás: + 3 859 768 Ft

B 403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	- 18 022 Ft
B 411 Egyéb működési bevételek	+ 2 Ft
B 816 Központi, irányító szervek támogatás	+ 3 877 788 Ft

<u>Kiadási előirányzat módosítás:</u>	+ 3 859 768 Ft	
K 11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai		- 677 688 Ft
K 2 Munkaadókat terhelő járulékok		+ 19 408 Ft
K 3 Dologi kiadások		+ 1 091 099 Ft
K 6 Beruházások		- 104 875 Ft
K 512 Tartalék		+ 3 531 824 Ft

Az előirányzat változások átvezetése után a hivatal módosított bevételi és kiadási előirányzata 63 568 370 Ft lett.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a közös hivatal költségvetésének módosítását az előterjesztés szerint szíveskedjenek megtárgyalni és elfogadni.

Öreglak, 2024. május 16.

Tisztelettel:



Vincze Rita s.k.
jegyző

Óreglaki Község Önkormányzati Hivatala
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

1. melléklet

Sor- szám	Rovi megnevezése	Rovi szám	2023. évi eredeti előirányzat (2023.02.13.)				2023. évi 1. sz. módosítás (2023.V.23.)				2023. évi 2. sz. módosítás (2023.november 9.)				2023. évi 3. sz. módosítás (2023.május.)				2023. évi módosított előirányzat			
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgaz- feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgaz- feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgaz- feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgaz- feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgaz- feladat	Összesen
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Maradvány igénybevétele	B813	0	0	3 877 788	3 877 788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1	Elsőséves költségvetési maradványok igénybevétele	B8131	0	0	3 877 788	3 877 788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.2	Elsőséves vállalkozás maradványok igénybevétele	B8132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0	52 587 278	52 587 278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3	Központi, irányító szerv támogatás	B816	0	0	52 587 278	52 587 278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.4	Belföldi megelőlegezés	B817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.5	Központi irányítású szerv támogatás	B818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Belföldi finanszírozás bevételei	B92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1	Feladatvédelmi célú ellátás ellátásdíjak bevételei	B921	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2	Belföldi adó kioldó ellátásdíjak bevételei, értékesítés	B922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3	Külső ellátásdíjak kioldása	B923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4	Külső ellátásdíjak, központosított feladatok	B924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.5	Közzététel, nem közszolgálati, államháztartáson kívüli bevételek	B98	0	0	56 445 086	56 445 086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finanszírozási bevételek	B9	0	0	56 445 086	56 445 086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELTÉLEK MINDÖSSZESEN:		0	0	56 445 086	56 445 086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

fenntartás

Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal

Jegyzője

8697. Öreglak, Fő u. 14.

Telefon:85/530-013

Előterjesztés

Napirend: Beszámoló az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról.

Előadó: Vincze Rita jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Öreglak és Somogyvámos Községi Önkormányzatok 2013. január 01-től Közös Önkormányzati Hivatal tartanak fenn.

A közös önkormányzati hivatal önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, melynek költségvetését Öreglak Község Önkormányzatának költségvetésében kell szerepeltetni.

A közös önkormányzati hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló megállapodás szerint a Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeit a Képviselő-testületek együttes ülésükön határozzák meg.

A hivatal működési költségét az állam az adott évi központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékben és a hivatal által ellátott feladatokkal arányban finanszírozza.

A közös hivatal állami támogatással nem fedezett működési költségeit a közös hivatalhoz tartozó önkormányzatok – eltérő megállapodásuk hiányában – lakosság számuk arányában biztosítják.

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatalok működési kiadásaihoz következők szerint:

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. A közös hivatal elismert **hivatali létszáma 7,78 fő**, a támogatás mértéke **5 537 000 Ft/fő/év**. **Így a központi költségvetés 43 077 860 forint támogatást és 2 614 080 Ft kiegészítő támogatást biztosított a hivatal működésére.**

A kapott támogatás 2023. december 31-ig használható fel.

A köztisztviselői létszám 2023-ban változatlanul 8 fő.

Az előző évi költségvetési maradvány összege **2 442 712** forint volt.

A közös önkormányzati hivatal működési, fenntartási, fejlesztési költségeihez a társult önkormányzatok a mindenkori állami támogatások, a saját bevételek és a ténylegesen felmerült közös költség közötti különbözetet figyelembe véve, a tárgyévet megelőző év január 1-i állapot

szerinti lakosságának arányában járulnak hozzá. A hozzájárulás konkrét összegét a megállapodást kötő önkormányzatok a tárgyévi költségvetési rendeletükben állapítják meg.

Fentiek alapján Hivatal 2023. évi eredeti költségvetését 56 445 066 forint bevételi és kiadási főösszeggel fogadták el a Képviselő-testületek.

A központi költségvetés által az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével biztosított támogatás, illetve az előző évi pénzmaradvány felhasználás részben fedezetet nyújtott a hivatal 2023. évi működéséhez.

A Központi Statisztikai Hivatal a 2022. évi népszámlálás költségeire 2022. évben 1 669 314 Ft, illetve elszámolást követően 2023. évben további 19 732 Ft összegű támogatást nyújtott.

A költségvetés módosítására 3 alkalommal került sor.

A költségvetésben jóváhagyott 6 340 957 forint előirányzattól

- a bevételeknél 63 568 370 forint (100 %)
- a kiadásoknál 60 036 546 forint (94 %) teljesült.

A 2023. évi költségvetési maradvány 3 531 824 forint.

A kiadások jelentős részét a személyi jellegű kiadások teszik ki. A személyi juttatások éves teljesítése 47 687 111 forint.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése éves szinten 6 661 574 forint volt.

A dologi kiadások teljesítése 5 127 013 forint eredeti előirányzattal szemben 5 472 736 forint volt. A beruházások 320 000 forintos előirányzatával szemben 215 125 forint volt teljesítés.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló alapján megállapítható, hogy a hivatal bevételi és kiadási előirányzatai éves szinten a terveknek megfelelően alakultak, előirányzat túllépésre nem került sor.

Kérem, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjenek elfogadni.

Határozati javaslat:

Öreglak/Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 63 568 370 forint teljesített bevétellel, illetve 60 036 546 forint teljesített kiadással, 3 531 824 forint költségvetési maradvánnyal az előterjesztés mellékletét képező 1-7 táblázatok szerint elfogadja.

Öreglak, 2024. május 2.

Tisztelettel:

Vincze Rita s.k.
jegyző



Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal
2023. évi Beruházási kiadásai

forintban

Beruházás megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi TÉNY
Egyéb 200 ezer forint értékhatár alatti informatikai eszközök beszerzése (Hivatal) - Adóügyi ügyintéző részére számítógép beszerzése	254 000	211 328	211 328
Egyéb 200 ezer forint értékhatár alatti eszközök beszerzése (Hivatal)	66 000	3 797	3 797
Összesen:	320 000	215 125	215 125

Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal
2023. évi MARADVÁNY KIMUTATÁSA

forintban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
001	Alaptevékenység költségvetési bevételei	227 413
002	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	60 036 546
003	<i>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</i>	<i>-59 809 133</i>
004	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	63 340 957
005	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
006	<i>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</i>	<i>63 340 957</i>
007	A Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	3 531 824
008	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
009	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
010	<i>III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</i>	<i>0</i>
011	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
012	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
013	<i>IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</i>	<i>0</i>
014	B. Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
015	C Összes maradvány (=A+B)	3 531 824
016	D Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	3 531 824
017	E Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0
018	F Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
019	G Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
ESZKÖZÖK			
01	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	53 633	22 237
02	A/1/2 Szellemi termékek	0	0
03	A/1/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
04	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3) (04=01+02+03)	53 633	22 237
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0
07	A/1/3 Tenyészállatok	0	0
08	A/1/4 Beruházások, felújítások	0	0
09	A/1/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
10	A/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5) (10=05+...+09)	0	0
11	A/1/1/1 Tartós részesedések (11>=12+13)	0	0
12	A/1/1/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0
13	A/1/1/1b - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0
14	A/1/1/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (14>=15+16)	0	0
15	A/1/1/2a - ebből: államkötvények	0	0
16	A/1/1/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
17	A/1/1/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18	A/1/1 Befektetett pénzügyi eszközök (=A/1/1/1+A/1/1/2+A/1/1/3) (18=11+14+17)	0	0
19	A/1/1/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
20	A/1/1/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0
21	A/1/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/1/1/1+A/1/1/2) (21=19+20)	0	0
22	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1/1+A/1/1/1+A/1/1/2) (22=04+10+18+21)	53 633	22 237
23	B/1/1 Vásárolt készletek	0	0
24	B/1/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
25	B/1/3 Egyéb készletek	0	0
26	B/1/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
27	B/1/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
28	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5) (28=23+...+27)	0	0
29	B/1/1 Nem tartós részesedések	0	0
30	B/1/2 Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30>=31+...+35)	0	0
31	B/1/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0
32	B/1/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0
33	B/1/2c - ebből: államkötvények	0	0
34	B/1/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
35	B/1/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0
36	B/1/2 Értékpapírok (=B/1/2a+B/1/2b) (36=29+30)	0	0
37	B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/1+B/1/1) (37=28+36)	0	0
38	C/1 Hosszú lejáratú betétek	0	0
39	C/1/1 Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	0	0
40	C/1/1/1 Forintszámlák	1 184 625	3 531 824
41	C/1/1/2 Devizaszámlák	0	0
42	C/1/1/3 Idegen pénzeszközök	0	0
43	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/1/1) (43=38+...+42)	1 184 625	3 531 824
44	D/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)	0	0
45	D/1/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
46	D/1/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (46>=47)	0	0
47	D/1/1/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
48	D/1/1/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
49	D/1/1/1/2 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0
50	D/1/1/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
51	D/1/1/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (51>=52)	0	0
52	D/1/1/1/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
53	D/1/1/1/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (53>=54)	0	0
54	D/1/1/1/1/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
55	D/1/1/1/1/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételre (55>=56)	0	0
56	D/1/1/1/1/1/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítésére	0	0
57	D/1/1/1/1/1/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1/1/1/1+...+D/1/1/1/1/1/1) (57=44+46+48+...+51+53+55)	0	0
58	D/1/1/1/1/1/1/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (58>=59)	0	0
59	D/1/1/1/1/1/1/1/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
60	D/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0
61	D/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
62	D/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
63	D/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0
64	D/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/1/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0

65	D/IV6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (65>=66)	0	0
66	D/IV6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
67	D/IV7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67>=68)	0	0
68	D/IV7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
69	D/IV8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69>=70)	0	0
70	D/IV8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0
71	D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/IV1+...+D/IV8) (71=58+60+62+...+65+67+69)	0	0
72	D/IV1	Adott előlegek (72>=73+...+77)	0	0
73	D/IV1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0
74	D/IV1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek	0	0
75	D/IV1c	- ebből: készletekre adott előlegek	0	0
76	D/IV1d	- ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	0	0
77	D/IV1e	- ebből: egyéb adott előlegek	0	0
78	D/IV2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
79	D/IV3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0
80	D/IV4	Forgóőke elszámolása	0	0
81	D/IV5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követeles elszámolása	0	0
82	D/IV6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megfizetésének elszámolása	0	0
83	D/IV7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0
84	D/II	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/IV1+...+D/IV7) (84=72+78+...+83)	0	0
85	D)	KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III) (85=57+71+84)	0	0
86	E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	31 074	0
87	F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
88	F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
89	F/3	Halasztott ráfordítások	0	0
90	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)	0	0
91		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)	1 269 332	3 554 061
FORRÁSOK				
92	G/1	Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0
93	G/II	Nemzeti vagyon változásai	0	0
94	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	945 455	945 455
95	G/IV	Felhalmozott eredmény	-3 870 665	-3 252 866
96	G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
97	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	617 817	1 894 095
98	G)	SAJÁT TŐKE (=G/1+...+G/VI) (98=92+...+97)	-2 307 413	-413 318
99	H/IV1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
100	H/IV2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
101	H/IV3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	30 860
102	H/IV4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
103	H/IV5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (103>=104)	0	0
104	H/IV5a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
105	H/IV6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
106	H/IV7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
107	H/IV8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (107>=108)	0	0
108	H/IV8a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
109	H/IV9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (109>=110+...+117)	0	0
110	H/IV9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
111	H/IV9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
112	H/IV9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likvidációs célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0
113	H/IV9d	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
114	H/IV9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
115	H/IV9f	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú befizetési értékpapírok beváltására	0	0
116	H/IV9g	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú befizetési értékpapírok beváltására	0	0
117	H/IV9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
118	H/II	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/IV1+...+H/IV9) (118=99+...+103+105+...+107+109)	0	30 860
119	H/IV1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
120	H/IV2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
121	H/IV3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
122	H/IV4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
123	H/IV5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123>=124)	0	0
124	H/IV5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
125	H/IV6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
126	H/IV7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
127	H/IV8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)	0	0
128	H/IV8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
129	H/IV9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129>=130+...+137)	0	0
130	H/IV9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
131	H/IV9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
132	H/IV9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likvidációs célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0
133	H/IV9d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0

134	H/IV9e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek kölcsönök törlesztésére	0	0
135	H/IV9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú beföldi értékpapírok beváltására	0	0
136	H/IV9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú beföldi értékpapírok beváltására	0	0
137	H/IV9h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
138	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/IV1+...+H/IV9) (138=119+...+123+125+...+127+129)	0	0
139	H/IV1	Kapott előlegek	0	0
140	H/IV2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
141	H/IV3	Más szervezetét megillető bevételek elszámolása	0	0
142	H/IV4	Forgatóké elszámolása (Kincstár)	0	0
143	H/IV5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0
144	H/IV6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
145	H/IV7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0
146	H/IV8	Letétre, megőrzésre, fedezelkezésre átvett pénzeszközök	0	0
147	H/II	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/IV1+...+H/IV7) (146=139+...+146)	0	0
148	H/	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/II+H/III) (=118+138+147)	0	30 860
149	I/	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
150	J/	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
151	K/1	Eredménysemleltü bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
152	K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 576 745	3 936 519
153	K/3	Hafasztott eredménysemleltü bevételek	0	0
154	K/	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) (153=150+...+152)	3 576 745	3 936 519
155		FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+...+J+K) (=154+98+148+149+153)	1 269 332	3 554 051

ÖREGLAKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2023. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁSA

forintban				
1	2	3	4	5
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0	5 000
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	21 000	0	202 678
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)	21 000	0	207 678
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	55 063 806	0	60 898 245
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 016 128	0	19 732
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	307	0	2
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	59 080 241	0	60 917 979
13	10 Anyagköltség	644 534	0	495 117
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 133 537	0	3 129 455
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	3 778 071	0	3 624 572
18	14 Bérköltség	39 732 343	0	42 641 784
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 452 616	0	5 373 813
20	16 Bérjárulékok	7 470 367	0	6 692 862
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	53 655 326	0	54 708 459
22	VI Értékcsökkenési leírás	292 563	0	200 786
23	VII Egyéb ráfordítások	757 465	0	1 924 759
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)	617 816	0	667 081
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1	0	1
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1	0	1
36	25 Részesevételek, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	-1 227 013
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	-1 227 013
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	-1 227 013
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1	0	1 227 014
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	617 817	0	1 894 095

ÖREGLAKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2023. ÉVI MÉRLEGE

					forintban
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	53 633	0	22 237	
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	53 633	0	22 237	
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	53 633	0	22 237	
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 184 625	0	3 531 824	
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 184 625	0	3 531 824	
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 184 625	0	3 531 824	
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	31 074	0	0	
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	31 074	0	0	
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	31 074	0	0	
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 269 332	0	3 554 061	
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	945 455	0	945 455	
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-3 870 685	0	-3 252 868	
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	617 817	0	1 894 095	
185	G/ SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	-2 307 413	0	-413 318	
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	30 860	
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	0	30 860	
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	0	0	30 860	
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 576 745	0	3 936 519	
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	3 576 745	0	3 936 519	
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 269 332	0	3 554 061	

Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal
8697 Öreglak, Fő u. 14.
Telefon: 85/530-013.

Előterjesztés

Öreglak és Somogyvámos Községi Önkormányzatok Képviselő-testületeinek 2024. május 28-án tartandó együttes ülésére

Napirend: Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének 1. sz. módosítása

Előadó: Vincze Rita jegyző

Tisztelt Képviselő- testületek!

A közös hivatalt fenntartó önkormányzatok képviselő testületei 2024. február 13-án tartott testületi ülésen fogadták el a hivatal 2024. évi költségvetését, 68 993 748 Ft bevételi és kiadási előirányzattal. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a szabályozza az előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az államháztartás önkormányzati alrendszerében. A közös hivatal költségvetése eddig nem került módosításra.

A közös hivatal költségvetését a következők miatt szükséges módosítani:

1.) A Nemzeti Választási Iroda a 2024. június 9-én tartandó az Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választása költségeire Támogatói okirat alapján 3 021 483 Ft összegű támogatást nyújt (Öreglak Község Önkormányzatára és Somogyvámos Községi Önkormányzatra vonatkozóan együttesen).

Bevételi ei. módosítás:

B 16 Egyéb működési. célú támogatás államh.belülről + 3 021 483 Ft

Kiadási ei. módosítás:

K 1 Személyi juttatások + 2 238 000 Ft

K 2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó + 337 433 Ft

K 3 Dologi kiadások + 446 050 Ft

Az előirányzat változások átvezetése után az hivatal módosított bevételi és kiadási előirányzata 72 015 231 Ft lett.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a közös hivatal költségvetésének módosítását az előterjesztés szerint szíveskedjenek megtárgyalni és elfogadni.

Öreglak, 2024. május 23.

Tisztelettel:

Vincze Rita s.k.
jegyző



Órpeplaki Közös Önkormányzati Hivatal
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

1. melléklet

függelék

Sor- szám	Rovát megnevezése	Rovát száma	2024. évi eredeti előirányzat				2024. évi 1. sz. módosítás				2024. évi módosított előirányzat			
			Költségt. feladat	Önként vállalt feladat	Államgazg. feladat	Összesen	Költségt. feladat	Önként vállalt feladat	Államgazg. feladat	Összesen	Költségt. feladat	Önként vállalt feladat	Államgazg. feladat	Összesen
8.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0							0	
8.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásból	B8112				0							0	
8.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0							0	
9.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9.1.	Foglaltsági célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0							0	
9.2.	Foglaltsági célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0							0	
9.3.	Belekezesi célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0							0	
9.4.	Belekezesi célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0							0	
10.	Maradvány igénybevétele	B813	0	0	3 087 988	3 087 988	0	0	0	0	3 087 988	0	3 087 988	
10.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131			3 087 988	3 087 988							3 087 988	
10.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0		0	0	0	0	0		0	0	
11.	Belföldi finanszírozás bevételei	B814				65 905 780							65 905 780	
11.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				65 905 780							65 905 780	
11.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérése	B815				0							0	
11.3.	Központi, irányítás szerinti támogatás	B816			65 905 780	65 905 780							65 905 780	
11.4.	Belföldi megelőlegezés	B817				0							0	
11.5.	Központi irányítás szerinti támogatás	B818				0							0	
12.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12.1.	Foglaltsági célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0							0	
12.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0							0	
12.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0							0	
12.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0							0	
12.5.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0							0	
	Finanszírozási bevételek	B8	0	0	68 993 746	68 993 746	0	0	0	0	0	0	68 993 746	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		0	0	68 993 746	68 993 746	0	0	3 021 483	0	0	0	72 015 231	

Öreglakai Községi Önkormányzati Hivatal
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

Sor. szám	Rovt megnevezése	Rovt száma	2024. évi eredeti előirányzat			2024. évi I. sz. módosítás			2024. évi módosított előirányzat				
			Költséghelyzet	Alapirányz. feladat	Csökkent. feladat	Összesen	Költséghelyzet	Alapirányz. feladat	Csökkent. feladat	Összesen	Költséghelyzet	Alapirányz. feladat	Csökkent. feladat
1.	MUNKADÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI		0	68 803 248	68 803 248	0	3 021 483	3 021 483	0	71 824 731	71 824 731	0	71 824 731
1.1	Személyi juttatások összesen	K1		56 253 606	56 253 606		2 236 000	2 236 000		58 471 606	58 471 606		58 471 606
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		7 649 640	7 649 640		337 433	337 433		7 987 073	7 987 073		7 987 073
1.3	Dologi kiadások	K3		4 920 000	4 920 000		446 050	446 050		5 366 050	5 366 050		5 366 050
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		0	0		0	0		0	0		0
1.5	Egyéb munkaadói célú kiadások	K5		0	0		0	0		0	0		0
1.5.1	Élvtámogatás és beérkezők	K502											
1.5.2	Költséghelyzeti célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503											
1.5.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504											
1.5.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505											
1.5.5	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506											
1.5.6	Kivétel	K507											
1.5.7	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K508											
1.5.8	Árkezesítések, ártámogatások	K509											
1.5.9	Kamatátogatások	K510											
2.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI		0	190 500	190 500	0	0	0	0	190 500	190 500	0	190 500
2.1	Beruházások	K6		190 500	190 500		0	0		190 500	190 500		190 500
2.2	Felújítások	K7		0	0		0	0		0	0		0
2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		0	0		0	0		0	0		0
2.3.1	Államháztartáson belülről	K81											
2.3.2	Belföldi	K82											
2.3.3	Államháztartáson belülről	K83											
2.3.4	Államháztartáson kívülről	K84											
2.3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K85											
2.3.6	Államháztartáson kívülről	K86											
2.3.7	Kivétel	K87											
2.3.8	Államháztartáson kívülről	K88											
2.3.9	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	K89											
3.	TARTALEKOK		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Államos ingatlanok												
3.2	Céltartalékok												
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	0	68 993 748	68 993 748	0	3 021 483	3 021 483	0	72 015 231	72 015 231	0	72 015 231
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	K911											
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	K911.2											
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	K911.3											
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	K912											
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai												
6.1	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912.1											
6.2	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása	K912.2											
6.3	Beruházási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912.3											
6.4	Beruházási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912.4											
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai												
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913											
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914											
7.3	Központi, társult szervek támogatások, kölcsönfelvétele	K915											
7.4	Pénzeszközök befektetési célú elhelyezése	K916											
7.5	Pénzügyi lízing kiadásai	K917											
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai												
8.1	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921											
8.2	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása	K922											
8.3	Beruházási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K923											
8.4	Beruházási célú külföldi értékpapírok beváltása	K924											
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		0	68 993 748	68 993 748	0	3 021 483	3 021 483	0	72 015 231	72 015 231	0	72 015 231
Engedélyezett (társzám előirányzat (R))			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közfelhalmozási (társzám (R))			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közfelhalmozási (társzám (R))			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

